

*Topform Middelfart ApS
Sjællandsvej 2
5500 Middelfart*

CVR-nummer: 31419972

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. marts 2017

Dirigent, Vivian Britt Møller

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Topform Middelfart ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 30. marts 2017

Direktion

Anders Nørregaard

Vivian Britt Møller

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Topform Middelfart ApS
Sjællandsvej 2
5500 Middelfart

CVR-nr.: 31 41 99 72
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Anders Nørregaard
Vivian Britt Møller

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabet driver et motionscenter

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Topform Middelfart ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	540.068	626
1 Personaleomkostninger	-566.262	-704
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-5.625	-4
DRIFTSRESULTAT	-31.819	-82
3 Andre finansielle omkostninger	-12.516	-10
RESULTAT FØR SKAT	-44.335	-92
ÅRETS RESULTAT	-44.335	-92
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-44.335	-92
DISPONERET I ALT	-44.335	-92

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	12.656	19
Materielle anlægsaktiver	12.656	19
Deposita.....	16.333	16
Finansielle anlægsaktiver	16.333	16
ANLÆGSAKTIVER	28.989	35
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	12.957	14
Varebeholdninger	12.957	14
Periodeafgrænsningsposter.....	0	31
Tilgodehavender	0	31
Likvide beholdninger	5.601	6
OMSÆTNINGSAKTIVER	18.558	51
AKTIVER	47.547	86

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	814.390	814
Overført resultat	-1.005.595	-961
5 EGENKAPITAL	-191.205	-147
Kreditinstitutter	41.211	87
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	45.000	45
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.400	25
Anden gæld	66.541	74
Periodeafgrænsningsposter.....	67.168	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.432	2
Kortfristede gældsforpligtelser	238.752	233
GÆLDSFORPLIGTELSER	238.752	233
PASSIVER	47.547	86
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	518.810	619
Pensioner	26.325	55
Andre omkostninger til social sikring	21.127	30
Personalemkostninger i alt	566.262	704
Gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret	2,0	3,5
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.625	4
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	5.625	4
3 Andre finansielle omkostninger		
Renteudgifter	3.738	2
Garantiprovision	7.869	8
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag	260	0
Renter, ej skattemæssigt fradrag	649	0
Andre finansielle omkostninger i alt	12.516	10
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo		22.500
Kostpris 30. september 2016		22.500
Af-/nedskrivninger, primo		-4.219
Årets af-/nedskrivninger		-5.625
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-9.844
Materielle anlægsaktiver i alt		12.656

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	814.390	0	814.390
Overført resultat	-961.260	-44.335	-1.005.595
	<u>-146.870</u>	<u>-44.335</u>	<u>-191.205</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 30 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 11.000, i alt kr. 330.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for huslejedepositum stillet en garanti på kr. 174.375.